

SPES S.C.R.L.		
RENDICONTO FINANZIARIO OIC 10	2020	2019
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	-509.666	-3.691.294
Imposte sul reddito	33.663	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	42.508	-4.553
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-433.495</b>	<b>-3.695.847</b>
Accantonamenti ai fondi	1.067.650	2.898.365
Ammortamenti delle immobilizzazioni	236.305	237.470
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche attività e passività finanziarie da strumenti derivati	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	-255.590
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>1.303.955</b>	<b>2.880.245</b>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>870.460</b>	<b>-815.602</b>
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-1.986.636	3.990.735
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-268.953	909.957
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	880.799	-485.846
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-56.369	-784
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-743	-1.365
Altre variazioni del capitale circolante netto	1.445.147	-3.837.473
<b>Flussi Finanziari da variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>13.245</b>	<b>575.224</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>883.705</b>	<b>-240.378</b>
Interessi incassati/(pagati)	8.948	63.404
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-345.248	-179.431
<b>Flussi Finanziari da Altre rettifiche</b>	<b>-336.300</b>	<b>-116.027</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>547.405</b>	<b>-356.405</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
(Investimenti)	-9.934	-6.936
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-9.934</b>	<b>-6.936</b>
(Investimenti)	-1.100	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>
(Investimenti)	0	-1.774
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	1.774
Interessi attivi da Immob. Finanziarie	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Interessi attivi da Att. Fin. non immobilizzate	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-11.034</b>	<b>-6.936</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-62.788	20.709
Accensione finanziamenti	0	229.378
Rimborso finanziamenti	-66.339	-318.803
Oneri finanziari da finanziamenti	-51.456	-58.851
Oneri finanziari per derivati su finanziamenti	0	0
<b>Flussi finanziari da Mezzi di Terzi</b>	<b>-180.583</b>	<b>-127.567</b>
Aumento di capitale e riserve a pagamento	2	0
Rimborso di capitale e riserve a pagamento	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
<b>Flussi da finanziari da Mezzi Propri</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-180.581</b>	<b>-127.567</b>
<b>Incremento (decremento) disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>355.790</b>	<b>-490.908</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>845.365</b>	<b>1.336.273</b>
di cui depositi bancari e postali	844.966	1.335.971
di cui assegni	0	0
di cui denaro e valori in cassa	399	302
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>1.201.155</b>	<b>845.365</b>
di cui depositi bancari e postali	1.199.932	844.966
di cui assegni	0	0
di cui denaro e valori in cassa	1.223	399